Gemeente Bergen op Zoom

BW24-00287

Onderwerp Ontwerpbegrotingen 2025 en jaarrekeningen 2023 gemeenschappelijke regelingen	Financiën en Control

Beslispunten

A: Kennis te nemen van de ontwerpbegrotingen 2025 en de jaarrekeningen 2023 van BWB, GIA, OMWB, GGD, RBL, RWB, RAV, WVS, ISD, VRMWB er WBA alsmede de 1e begrotingswijzigingen 2024 van GGD, RBL, ISD en VRMWB.

B: De ontwerpbegrotingen met bijgevoegd raadsvoorstel aan de gemeenteraad voor te leggen voor zienswijzen, waarbij wordt voorgesteld om:

1. Kennis te nemen van de jaarrekeningen 2023 van: BWB, OMWB, GGD, RBL, RWB, RAV, WVS, ISD, VRMWB en WBA.
2. Geen zienswijzen in te dienen op de ontwerpbegrotingen van de gemeenschappelijke regelingen BWB, GGD, RAV, ISD, VRMWB en WBA.
3. Zienswijzen in te dienen op de ontwerpbegrotingen van de gemeenschappelijke regelingen: OMWB, RWB en WVS, conform de bij dit besluit behorende bijlagen;
4. Geen zienswijze in te dienen over de 1e begrotingswijziging 2024 van de GGD, ISD en VRMWB
5. Zienswijze in te dienen op de 1e begrotingswijziging 2024 van de gemeenschappelijke regeling RBL, conform de dit bij dit besluit behorende bijlagen.
6. Het RWB mededelen, dat bij de resultaatbestemming bij de jaarrekening 2023 de toebedeling voor mobiliteitstaken ad € 238.000 niet nodig is omdat hiervoor in de begroting 2024 al € 268.000 is opgenomen
7. In te stemmen met de bijdrage aan de gemeente Breda voor de regionale taken GIA en MCZ

Besluit College van B&W: Besloten
Datum: 14/05/2024

Besloten conform voorstel: Nee

A: Kennis te nemen van de ontwerpbegrotingen 2025 en de jaarrekeningen 2023 van BWB, GIA, OMWB, GGD, RBL, RWB, RAV, WVS, ISD, VRMWB er WBA alsmede de 1e begrotingswijzigingen 2024 van GGD, RBL, ISD en VRMWB.

B: De ontwerpbegrotingen met bijgevoegd aangepast raadsvoorstel aan de gemeenteraad voor te leggen voor zienswijzen, waarbij wordt voorgesteld om:

1. Kennis te nemen van de jaarrekeningen 2023 van: BWB, OMWB, GGD, RBL, RWB, RAV, WVS, ISD, VRMWB en WBA.
2. Geen zienswijzen in te dienen op de ontwerpbegrotingen van de gemeenschappelijke regelingen BWB, GGD, RAV, ISD, VRMWB en WBA.
3. Zienswijzen in te dienen op de ontwerpbegrotingen van de gemeenschappelijke regelingen: OMWB, RWB en WVS, conform de bij dit besluit behorende bijlagen;
4. Geen zienswijze in te dienen over de 1e begrotingswijziging 2024 van de GGD, ISD en VRMWB
5. Zienswijze in te dienen op de 1e begrotingswijziging 2024 van de gemeenschappelijke regeling RBL, conform de dit bij dit besluit behorende bijlagen.
6. In te stemmen met de bijdrage aan de gemeente Breda voor de regionale taken GIA en MCZ

Portefeuillehouder is de burgemeester.

[redacted]

Tel.	
Datum voorstel	02/05/2024

Afstemming adviseurs

[redacted]

OR geraadpleegd: Niet van toepassing

	Akkoord
Bedrijfsvoering en Dienstverlening	02/05/2024
Paraferen manager	02/05/2024
Toets Bestuursadviseurs	03/05/2024
Paraferen Directie	
Paraferen portefeuillehouder J.A.A. Pals	

Secretaris M. van Vliet	
Burgemeester M. Mulder	
Wethouder D.P.E. Hopmans	
Wethouder J.G.P. van Aken	
Wethouder A.M. Demmers – van der Geest	
Wethouder J.A.A. Pals	
Wethouder H.P. Verroen	

Openbare besluitenlijst

Gemeente Bergen op Zoom

BW24-00287

Onderwerp:
Ontwerpbegrotingen 2025 en jaarrekeningen 2023 gemeenschappelijke regelingen

Beslispunten:
A: Kennis te nemen van de ontwerpbegrotingen 2025 en de jaarrekeningen 2023 van BWB, GIA, OMWB, GGD, RBL, RWB, RAV, WVS, ISD, VRMWB er WBA alsmede de 1e begrotingswijzigingen 2024 van GGD, RBL, ISD en VRMWB.

B: De ontwerpbegrotingen met bijgevoegd raadsvoorstel aan de gemeenteraad voor te leggen voor zienswijzen, waarbij wordt voorgesteld om:

1. Kennis te nemen van de jaarrekeningen 2023 van: BWB, OMWB, GGD, RBL, RWB, RAV, WVS, ISD, VRMWB en WBA.
2. Geen zienswijzen in te dienen op de ontwerpbegrotingen van de gemeenschappelijke regelingen BWB, GGD, RAV, ISD, VRMWB en WBA.
3. Zienswijzen in te dienen op de ontwerpbegrotingen van de gemeenschappelijke regelingen: OMWB, RWB en WVS, conform de bij dit besluit behorende bijlagen;
4. Geen zienswijze in te dienen over de 1e begrotingswijziging 2024 van de GGD, ISD en VRMWB
5. Zienswijze in te dienen op de 1e begrotingswijziging 2024 van de gemeenschappelijke regeling RBL, conform de dit bij dit besluit behorende bijlagen.
6. Het RWB mededelen, dat bij de resultaatbestemming bij de jaarrekening 2023 de toebedeling voor mobiliteitstaken ad € 238.000 niet nodig is omdat hiervoor in de begroting 2024 al € 268.000 is opgenomen
7. In te stemmen met de bijdrage aan de gemeente Breda voor de regionale taken GIA en MCZ

Inleiding:
De Gemeenschappelijke Regelingen waarin Bergen op Zoom deelneemt stellen jaarlijks een ontwerpbegroting op voor het volgende jaar en een jaarrekening om verantwoording af te leggen over het voorafgaande jaar. Voor komend jaar (2025) hebben alle gemeenschappelijke regelingen een ontwerpbegroting opgesteld. Tevens hebben deze partijen een concept jaarrekening over 2023 aangeleverd.
Omdat de wet- en regelgeving pas recent is aangepast, hebben we nog niet voor alle gemeenschappelijke regelingen een accountantsverklaring bij de jaarstukken 2023 ontvangen. Op het moment dat de accountant klaar was met de controle hebben de GR-en wel hun concept jaarstukken ingezonden. Vanwege wet- en regelgeving ontbrak hierbij de accountantsverklaring. De concept-jaarstukken zijn beoordeeld.

Als bijlagen bij bijgevoegd raadsvoorstel zijn de sjablonen gevoegd, waarin de ontwerpbegrotingen, financieel en beleidsmatig, zijn beoordeeld en - waar nodig - zienswijzen zijn geformuleerd. Hiernaar wordt verwezen. Aan het raadsvoorstel zullen, als bijlagen, daarnaast ook de ontwerpbegrotingen en jaarrekeningen worden gevoegd. De ontwerpbegrotingen voor meer verdiepende informatie en de jaarrekeningen ter kennisname.
Voor het college zijn m.n. de ingevulde sjablonen relevant.

Van de gemeenschappelijke regeling RBL hebben we als enigste nog geen concept begroting 2025 ontvangen. In de bestuursvergadering van het RBL op 10 april 2024 is echter geen goedkeuring gegeven aan de conceptbegroting 2025. Het RBL heeft van het bestuur de opdracht gekregen om de begroting aan te passen conform het bestuurlijk besluit de basis op orde te brengen om het minimale dienstverleningsniveau uit te kunnen voeren. Het aanpassen van de conceptbegroting vraagt tijd, waardoor deze later zal worden verstuurd.

Argumenten voor:
In bijgevoegd raadsvoorstel is per verbonden partij een sjabloon opgenomen, waarin de beleidsvoornemens voor komend jaar zijn vermeld en waarin de ontwerpbegroting van een (financieel) advies is voorzien, leidend tot een voorstel voor het al dan niet uitbrengen van zienswijzen. Om reden van efficiency wordt volstaan om naar het raadsvoorstel te verwijzen. Voor de OMWB, RWB en WVS is een voorstel voor zienswijzen gedaan.

Argumenten tegen, alternatieven en risico's:
Niet voor alle GR's heeft de beoordeling van de ontwerpbegroting geleid tot een zienswijze. De gemeenteraad kan hiervan afwijken

Geïdentificeerde risico's

Risico-onderdelen	Risico	Risico-omschrijving	Effect	Beheersmaatregel	Verantwoordelijke
1. Realiseren maatschappelijke effecten	Laag				
2. Politiek-bestuurlijk en draagvlak	Laag				
3. Imago gemeente	Laag				
4. Algemene en externe omgeving	Laag				
5. Veiligheid	Laag				
6. Financiën	Neutraal				
7. Juridisch	Laag				
8. Planning	Laag				
9. Kwaliteit uitvoering	NvT				
10. Capaciteit organisatie en samenwerking partners	Laag				

Toekomstvisie en Bestuursakkoord:
Wij voelen de noodzaak onze blik naar buiten te vergroten. Daarom gaan we al bestaande samenwerkingen activeren (uit. Programma 1, Besturen, Samenwerken en Veiligheid).

Financiën:
In de ontwerp begroting van de gemeenschappelijke regelingen is de bijdrage voor 2025 opgenomen en in hun meerjarenbegroting de bijdrage t/m 2028. De bijdrage 2025 uit de concept begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen komt € 1.316.000 hoger uit dan de bijdrage die wij in de begroting 2024 jaarschijf 2025 voor de gemeenschappelijke regelingen hebben opgenomen. Hierbij dient opgemerkt te worden dat de bedragen in onze Begroting 2024-2027 prijspeil 2024 hebben en dat de bedragen uit de begroting 2025 van de gemeenschappelijke regelingen prijspeil 2025 hebben.
In ons Beleidskader 2025-2028 wordt hier op terug gekomen.
Op basis van de jaarstukken 2023 keren een aantal gemeenschappelijke regelingen in totaal € 743.000 aan ons uit. Deze zijn in het 1e Concernbericht meegenomen of worden anders bij het 2e Concernbericht verwerkt.

Communicatie:
De advisering over de ontwerpbegrotingen is tot stand gebracht met inbreng van een aantal – regionaal gevormde - financiële en beleidsmatige panels, die de begrotingen ook hebben bestudeerd en van een advies voorzien. Op basis daarvan hebben de regiefunctionarissen van de verschillende verbonden partijen het format ingevuld. Met deze werkwijze wordt bewerkstelligd dat deelnemende gemeenten waar mogelijk vergelijkbare zienswijzen indienen. De besturen van de verbonden partijen worden op deze manier breed opgedragen om de begrotingen in overeenstemming te brengen met de zienswijzen.

Tekstvoorstel openbare besluitenlijst:
Het college heeft de ontwerpbegrotingen van de verbonden partijen, waaraan de gemeente deelneemt, voor zienswijzen aan de gemeenteraad voorgelegd. De door de gemeenteraad vastgestelde zienswijzen zullen aan de besturen van de verbonden partijen worden toegezonden. Deze verbonden partijen dienen vervolgens met deze zienswijzen rekening te houden wanneer zij een definitief besluit nemen over hun begroting.

Uitvoering:
Het college heeft de ontwerpbegrotingen van de verbonden partijen, waaraan de gemeente deelneemt, voor zienswijzen aan de gemeenteraad voorgelegd. De door de gemeenteraad vastgestelde zienswijzen zullen aan de besturen van deze verbonden partijen worden toegezonden. Deze verbonden partijen dienen vervolgens met deze zienswijzen rekening te houden wanneer zij een definitief besluit nemen over hun begroting. Uitvoering: De door de raad uitgebrachte zienswijzen worden naar de besturen van de gemeenschappelijke regelingen toegezonden

Bijlagen:
B24-007916 - 1 Sjabloon BWB begr 2025
B24-007917 - 1A Aanbiedingsbrief ontwerp-Programmabegroting BWB 2025, gemeente Bergen op Zoom
B24-007918 - 1B Ontwerp Programma begroting BWB 2025
B24-007919 - 1C Aanbiedingsbrief voorlopige Jaarstukken BWB 2023
B24-007920 - 1D Voorlopige Jaarstukken 2023 BWB

B24-007921 - RVB24-0039 Begroting 2025 en jaarrek 23 VP
B24-007922 - 2 Sjabloon GIA begr 2025
B24-007923 - 3 Sjabloon ontwerpbegroting 2025 OMWB
B24-007924 - 3A Aanbiedingsbrief Ontwerpbegroting 2025 OMWB
B24-007925 - 3B Ontwerp Programmabegroting 2025 OMWB
B24-007926 - 3C Voorlopige Jaarstukken 2023 OMWB
B24-007927 - 4 Sjabloon ontwerpbegroting 2025 GGD West-Brabant
B24-007928 - 4A Aanbiedingsbrief begroting 2025 en jaarstukken 2023 GGD
B24-007929 - 4B GGD West-Brabant - Beleidsbegroting 2025
B24-007930 - 4C GGD West-Brabant - Jaarstukken 2023
B24-007931 - 5 Sjabloon RBL begroting 2025
B24-007932 - 5a Aanbiedingsbrief jaarrekening en eerste begrotingswijziging 2024 RBL
B24-007933 - 5B Concept Jaarrekening RBL 2023
B24-007934 - 5C Concept eerste begrotingswijziging RBL 2024
B24-007935 - 6 sjabloon RWB ontwerpbegroting 2025
B24-007936 - 6A Aanbiedingsbrief jaarstukken 2023 en begroting 2025 RWB
B24-007937 - 6B Ontwerpbegroting_2025 RWB
B24-007938 - 6C Voorlopige_jaarstukken_2023 RWB
B24-007939 - 7 sjabloon RAV begroting 2025
B24-007940 - 7A Aanbiedingsbrief Raden RAV Begroting 2025
B24-007941 - 7B Concept-Begroting-2025-RAV-BMWN
B24-007942 - 7C Aanbiedingsbrief Raden Jaarstukken 2023 RAV
B24-007943 - 7C Jaarverslag-2023-RAV
B24-007944 - 8 Sjabloon Begroting 2025 WVS
B24-007945 - 8A Aanbiedingsbrief begroting 2025 & meerjarenraming t-m 2028 WVS
B24-007946 - 8B Ontwerp begroting 2025 & meerjarenraming t-m 2028 WVS
B24-007947 - 8C Aanbiedingsbrief controleverklaring jaarrekening 2023 WVS
B24-007948 - 8D Jaarrekening 2023 WVS
B24-007949 - 9 Sjabloon ISD Brabantse Wal begr 2025
B24-007950 - 9A Aanbiedingsbrief Begr 2025 en gewijz begr 2024 ISD
B24-007951 - 9B Begroting ISD Brabantse Wal 2025
B24-007952 - 9C 1e Begrotingswijziging ISD 2024
B24-007953 - 9D Jaarrekening ISD Brabantse Wal 2023
B24-007954 - 10 VRMWB sjabloon begroting 2025
B24-007955 - 10A aanbiedingsbrief_zienswijzen_Begrotingswijziging 2024-1 en Begroting 2025 VRMWB
B24-007956 - 10B Beleidsbegroting 2025 VRMWB
B24-007957 - 10C Begrotingswijziging (BGW) 2024-1 VRMWB
B24-007958 - 10D Aanbiedingsbrief jaarstukken 2023 VRMWB
B24-007959 - 10E Jaarstukken 2023 VRMWB
B24-007960 - 11 sjabloon WBA begroting 2025
B24-007961 - 11A Aanbiedingsbrief Jaarstukken 2023, begrotingswijziging 2024, begroting 2025 WBA
B24-007962 - 11B Concept Begroting WBA 2025
B24-007963 - 11C Bestuursrapportage en concept begrotingswijziging 2024 WBA
B24-007964 - 11D Concept Jaarstukken WBA 2023